

## Association CAP SCIENCES

COMPTES ANNUELS au 31/12/2023

Quai de Bacalan

HANGAR 20

33300 BORDEAUX

# Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

Conformément à la mission qui nous a été confiée par Monsieur Daniel CHARBONNEL et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 25 octobre 2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **Association CAP SCIENCES** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 4 424 360 euros

**Chiffre d'affaires :** 2 032 152 euros

**Résultat net comptable :** 6 139 euros

Nous avons effectués les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes .

Fait à Bordeaux  
Le 02/05/2024

Signature

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	2 660 015	2 348 830	311 185	407 626
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	3 888 428	3 656 683	231 745	312 810
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 184 062	3 372 750	(188 687)	(59 122)
	Autres immobilisations corporelles	823 586	74 562	749 024	684 421
	Immobilisations corporelles en cours	297 389		297 389	81 690
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	2 098		2 098	154 342
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>10 860 578</b>	<b>9 452 825</b>	<b>1 407 754</b>	<b>1 586 767</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	29 000		29 000	29 054
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				3 122
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	417 649	15 425	402 225	517 385
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 493 526		1 493 526	2 532 380
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	955 801		955 801	397 299
	Charges constatées d'avance	136 055		136 055	94 068
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 032 031</b>	<b>15 425</b>	<b>3 016 606</b>	<b>3 573 308</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>13 892 609</b>	<b>9 468 249</b>	<b>4 424 360</b>	<b>5 160 075</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an				17 575	17 575

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	116 081	116 081
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	977 373	1 160 041
	Autres		
	Report à nouveau		
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>6 139</b>	<b>(182 668)</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>1 099 593</b>	<b>1 093 454</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	1 489 988	1 634 695
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>1 489 988</b>	<b>1 634 695</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>2 589 581</b>	<b>2 728 149</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	130 782	129 726
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>130 782</b>	<b>129 726</b>
Provisions	Provisions pour risques	248 042	20 490
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>248 042</b>	<b>20 490</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	169 595	739 841
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 568	29 006
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	454 246	549 740
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	706 668	746 283
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 080	87 348
	Autres dettes	1 328	8 298
	Produits constatés d'avance	108 470	121 194
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 455 955</b>	<b>2 281 710</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 424 360</b>	<b>5 160 075</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 138,76	(182 667,87)
	(1) Dont à moins d'un an	1 442 387	2 083 109
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		344 910

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	130 431	93 426
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 901 721	1 634 915
	dont parrainages	20 117	19 769
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 320 597	2 371 845
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	66 002	115 810
	Utilisations des fonds dédiés	128 377	153 920
	Autres produits	193 850	154 201
Total des produits d'exploitation		4 740 977	4 524 116
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	69 933	46 778
	Variation de stock	54	5 279
	Achats de matières et autres approvisionnements	11 618	127 008
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 692 305	1 670 203
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	93 333	91 138
	Salaires et traitements	1 810 896	1 773 862
	Charges sociales	782 207	766 889
	Dotation aux amortissements et dépréciations	556 621	776 283
	Dotation aux provisions	248 042	20 490
	Reports en fonds dédiés	129 433	128 377
	Autres charges	23 621	82 811
	Total des charges d'exploitation	5 418 064	5 489 118
RESULTAT D'EXPLOITATION		(677 087)	(965 002)

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(677 087)	(965 002)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	592	1 466
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>592</b>	<b>1 466</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 167	1 786
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>1 167</b>	<b>1 786</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(575)</b>	<b>(320)</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>(677 661)</b>	<b>(965 322)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	69 984	3 863
	Sur opérations en capital	654 324	795 732
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		5 095
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>724 307</b>	<b>804 690</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	40 416	22 035
	Sur opérations en capital	91	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>40 507</b>	<b>22 035</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>683 800</b>	<b>782 654</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>5 465 877</b>	<b>5 330 271</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>5 459 738</b>	<b>5 512 939</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>6 139</b>	<b>(182 668)</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
	Dons en nature	104 466	100 600
	Prestations en nature	115 137	92 827
	Bénévolat		
	<b>TOTAL</b>	<b>219 603</b>	<b>193 427</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens	104 466	100 600
	Prestations	115 137	92 827
	Personnel bénévole		
	<b>TOTAL</b>	<b>219 603</b>	<b>193 427</b>

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2023** dont le total est de **4 424 360** Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **6 139** Euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux principes et méthodes retenus conformément dans le règlement n°2018-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Faits caractéristiques de l'exercice

L'association a commencé à rembourser le prêt garanti par l'état souscrit en 2020 pour un montant de 450 k€ La dernière échéance de remboursement (de 19 k€) interviendra en septembre 2024.

## Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Changements de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange. Le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles correspondent aux expositions amorties sur 2 ans.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place en en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels	1 à 5 ans
- Constructions	10 à 20 ans
- Agencements & aménagements des constructions	2 à 10 ans
- Installations	2 à 5 ans
- Matériel et outillage	2 à 5 ans
- Installations générales	2 à 10 ans
- Mobilier de bureau et informatique	1 à 5 ans

## Immobilisations en cours

Au 31/12/2023, les immobilisations en cours correspondent au projet suivant :

- SAPS : 15 378 €
- Copro Lune : 7 254 €
- Etude de structure bâtementaire préalable à travaux : 28 000 €
- Espace 3-6 ans : 246 757 €



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Autres titres immobilisés

Les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. Ils ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achats connu a pu être retenu dans certains cas.

## Fonds dédiés

Les subventions versées et non utilisées en totalité à la clôture de l'exercice sont inscrites en fonds dédiés par le biais d'un compte de charges.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Subventions

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'association reçoit trois types de subventions :

- des subventions de fonctionnement qui financent l'activité et l'association ;
- des subventions de fonctionnement sur projets que l'association décide de mener car ils correspondent à sa mission d'intérêt général. Elles couvrent partiellement ou en totalité les charges d'exploitation générées par les projets ;
- des subventions d'investissement rapportées au compte de résultat en fonction de la durée de vie des immobilisations qu'elles financent. Les subventions reçues sont expliquées dans les notes ci-après.

## Projet associatif

Le financement du projet associatif est réalisé grâce aux subventions et aux recettes propres de l'association. Les expositions produites et capitalisées les années précédentes ont permis à Cap Sciences de développer une activité d'expositions itinérantes.

## Provision pour risques et charges

Une provision est constituée dès qu'un élément d'actif est susceptible, à une forte probabilité, de voir sa valeur baisser, ou lorsqu'il doit être envisagé de s'acquitter de charges à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elles provoqueront une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Les provisions sont calculées au mieux de la connaissance de Cap Sciences à la clôture du bilan.

## Engagements de retraite

L'association verse à AXA une cotisation pour couvrir le départ volontaire. Au 31/12/2023, la couverture de ce contrat d'assurance s'élève à 45 956.74€

Cette somme vient en déduction des engagements de retraite qui s'élèvent à 418 296€(brut + charges sociales) au 31/12/2023.

Il a été déterminé d'après les dispositions prévues par le code du travail et les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite : 67 ans ;
- taux d'actualisation : 3.17 % ;
- l'évolution future des salaires : progression 2% ;
- probabilité de présence dans l'entreprise : rotation lente.
- taux de charges sociales patronales : 40 %

## Rémunération des dirigeants

## ANNEXE - Élément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Cette information n'est pas renseignée car elle reviendrait à donner une information individuelle.

## Honoraires de Commissariat aux comptes

Le montant des honoraires de Commissariat aux comptes pris en charge par la société, pour l'exercice 2023, dans le cadre de la mission d'audit légale, s'élève à 8 300 euros.

## Contributions volontaires

Le montant des contributions volontaires s'élèvent à 219 603€ Elles correspondent à :

- de la mise à disposition de personnel ;
- de la mise à disposition de locaux ou de prestations diverses.

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 160 041		182 668	977 373
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(182 668)	188 807		6 139
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports	116 081			116 081
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 634 695	509 617	654 324	1 489 988
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>2 728 149</b>	<b>698 423</b>	<b>836 991</b>	<b>2 589 581</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Fonds dédiés FONDS DEDIES BAILLEURS PUBLIC	129 726	128 377	129 433	130 782
<b>TOTAL</b>	<b>129 726</b>	<b>128 377</b>	<b>129 433</b>	<b>130 782</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	4 721 924		12 233		2 074 142	2 660 015
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 721 924		12 233		2 074 142	2 660 015
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	46 183					46 183
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	3 835 081		7 164			3 842 245
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 125 842		218 157		159 937	3 184 062
	Instal., agencement, aménagement divers	632 670		77 610			710 280
	Matériel de transport	112 006		1 300			113 306
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	81 690		215 699			297 389
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 833 471		519 931		159 937	8 193 465
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	154 342				152 244	2 098
	Prêts et autres immobilisations financières	5 000					5 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	159 342				152 244	7 098
TOTAL		12 714 737		532 164		2 386 323	10 860 578

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	4 314 298	(1 965 468)		2 348 830
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>4 314 298</b>	<b>(1 965 468)</b>		<b>2 348 830</b>
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	15 145	4 915		20 060
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 553 309	83 314		3 636 623
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 184 964	344 632	156 846	3 372 750
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	60 255	14 307		74 562
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>6 813 672</b>	<b>447 168</b>	<b>156 846</b>	<b>7 103 995</b>
<b>TOTAL</b>		<b>11 127 970</b>	<b>(1 518 300)</b>	<b>156 846</b>	<b>9 452 825</b>

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	20 490	248 042	20 490	248 042
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 490	248 042	20 490	248 042
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	14 646	779		15 425
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	14 646	779		15 425
TOTAL GENERAL		35 136	248 821	20 490	263 467

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	248 821	20 490	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

--



# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	5 000		5 000
	Clients douteux ou litigieux	18 480	905	17 575
	Autres créances clients	399 169	399 169	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	421	421	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 295	2 295	
	Impôts sur les bénéfices	9 573	9 573	
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 737	38 737	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 336 825	1 336 825	
	Groupe et associés	37 381	37 381	
	Débiteurs divers	68 295	68 295	
	Charges constatées d'avance	136 055	136 055	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>2 052 230</b>	<b>2 029 655</b>	<b>22 575</b>
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	169 595	169 595		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	454 246	454 246		
	Personnel et comptes rattachés	296 365	296 365		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	195 171	195 171		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	140 973	140 973		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	74 158	74 158		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 080	2 080		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	1 328	1 328		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	108 470	108 470		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>1 442 387</b>	<b>1 442 387</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	225 337			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>418 372</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>137 492</b>
<i>FOURNISSEURS FNP AUTOMATIQUES</i>	2 052	
<i>PROVISION FNP NON AUTOMATIQUES</i>	135 439	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>279 552</b>
<i>DETTE PROVISIO. POUR CONGES P</i>	163 854	
<i>GRATIFICATIONS A PAYER</i>	14 455	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA</i>	74 615	
<i>PROVISION SUR PRIME</i>	7 227	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	1 391	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	1 622	
<i>FORMATION CONTINUE</i>	16 387	
<b>Autres dettes</b>		<b>1 328</b>
<i>NOTES DE FRAIS A PAYER</i>	1 328	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		1 438 356
Autres créances clients		32 326
FACTURE A ETABLIR	32 326	
Autres créances		1 406 030
CPAM (SUBROGATION) - PRODUITS A RECEVOIR	2 295	
SUBV D'EXPLOITATION FONCTION	236 933	
SUBV D'EXPLOITATION FONCTIONNEMENT UE	734 992	
SUBV FONCTIONNEMENT EXPLOITATION FRANCE	236 900	
SUBV D'INVESTISSEMENT	128 000	
PRODUITS A RECEVOIR	66 910	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			136 055
CHARGES D'EXPLOITATION DIVERSES	01/01/2024 - 31/12/2024	136 055	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			136 055

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

Etat exprimé en <b>euros</b>	Période	Montants	31/12/2023
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>108 470</b>
PCA AUTRES PRODUITS	01/01/2024 31/12/2024	108 470	
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>108 470</b>

--

## Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
EXTOURNE PROV PENALITE URSSAF A RECEVOIR	1 770	
URSSAF A SOLDER	437	
VNC MISES AU REBUT	91	
REPRISE PROV CAPACITE		46 576
QUOTE PART SUBVENTION		654 324
PROV COTIS CHORUM NON VERSES		563
PROV TAXE APPRENTISSAGE PROV A TORT		6 755
COMPTE PERSONNEL PB TECHNIQUE SILAE		27
REMBOURSEMENT COTISATION		16 062
SUBV ADOUR GARONNE	33 107	
SUBV ET PREST A EVENT EN DOUBLE	2 900	
CAPACITE (PLOUCS ET UTL)	2 202	
<b>Totalisation</b>	<b>40 507</b>	<b>724 307</b>

# Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Effectif moyen

31/12/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres &amp; professions intellectuelles supérieures

25

Professions intermédiaires

22

Employés

5

Ouvriers

**TOTAL****47****5**

# Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(677 661)		(677 661)
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )		683 800		683 800
RESULTAT COMPTABLE		6 139		6 139

(1) après retraitements fiscaux.



# Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles  
la société à un lien  
de participation

**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations  
Participations  
Créances rattachées à des participations  
Prêts et autres immobilisations financières

**Actif circulant**

Avances et acomptes versés sur commandes  
Créances clients et comptes rattachés  
Autres créances  
Capital souscrit appelé, non versé

**Dettes**

Emprunts obligataires convertibles  
Autres emprunts obligataires  
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit  
Emprunts et dettes financières divers  
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  
Dettes fournisseurs et comptes rattachés  
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  
Autres dettes

**Produits financiers**

Produits de participations  
Autres produits financiers

**Charges financières**

Charges financières

**Autres éléments**

115 700  
37 381

26 979

Annexe libre

Etat exprimé en euros

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT BRUTES			QUOTE PART DE SUBVENTIONS VIREES AU RESULTAT					
Année ou objet de la subvention	Ouverture de l'exercice	Mouvement 2023	Clôture de l'exercice	Exercices antérieurs	Année 2023	Mises au rebut 2023	Reprise sur l'exercice	Quote part restant à virer
2013	290 416 -	6 298	284 118	279 043	7 305	6 298		4 068
2014	258 362 -	2 429	255 933	239 538	11 754	2 429		7 070
2015	267 543 -	46	267 497	235 508	10 195	46		21 840
2016	274 623 -	1 488	273 135	242 179	10 202	1 488		22 242
2017	277 461 -	790	276 671	256 120	7 379	790		13 962
2018	410 866 -	21 898	388 968	300 386	36 610	14 187		66 159
2019	676 277 -	46 355	629 922	482 884	39 014	67 902		175 926
2020	430 000 -	22 506	407 494	173 540	92 995 -	6 191		134 767
2021	771 272 -	6 018	765 254	478 324	175 091	4 896		116 735
2022	455 000 -	148	454 852	41 105	96 125	126		317 748
2023		475 000	475 000		39 223			435 777
SAPS	45 000	33 500	78 500	-	3 531			74 969
IMMEDIATS	3 882 791 -	2 163 829	1 718 962	3 714 848	6 627	2 081 283		78 770
PLAN DE DEVELOPEMENT	215 244		215 244	176 684	19 662			18 897
AUTRES SUBVENTIONS SPECIFIQUES		1 117	1 117		60			1 057
total	8 254 856 -	1 762 188	6 492 668	6 620 161	555 773	2 173 253		1 489 988

# Annexe libre

Etat exprimé en euros

BAILLEUR ET NATURE DE LA SUBVENTION	SUBVENTION ATTRIBUEE 2023	FONDS DEDIES AU 31/12/2022	REPRISE DES ENGAGEMENTS EXISTANTS AU 31/12/2022	CONSTATATION D'ENGAGEMENTS AU 31/12/2023	FONDS DEDIES AU 31/12/2023	TOTAL CPTE RESULTAT 31/12/2023
BDX METROPOLE - SUBV FONCTIONNEMENT	320 000					320 000
BDX METROPOLE - POP UP SCIENCES	48 000					48 000
CR NELLE AQUITAINE - SUBV FONCTIONNEMENT	1526 000					1526 000
CR NELLE AQUITAINE - FETE DE LA SCIENCE	21500					21500
DRAC - PATRONUM : ENQUETE SUR LE PATRIMOINE		1349			1349	
CR NELLE AQUITAINE - AAP FAB LAB DECOUVERTE METIERS	- 897					- 897
CD GIRONDE - SUBV FDS	3 333					3 333
CD LANDES - FDS	1667					1667
UNION EUROPEENNE - NUIT DES CHERCHEURS	15 750					15 750
UNIVERSITE DE BOURGOGNE - MC POUR NUIT DES CHERCHEURS	2 875					2 875
UNION EUROPEENNE - IMOVE	14 995	33 167	33 167	18 280	18 280	29 882
CR NELLE AQUITAINE - INSERT: PRO FL JEUNES QPV 33	8 333			8 333	8 333	
CR NELLE AQUITAINE - CAP ARCHEO	10 000					10 000
CD GIRONDE - CAP ARCHEO	4 167					4 167
DRAC - AIDE A L'ORGANISATION DU PREAC	2 500					2 500
DRAC - CAP ARCHEO (FONCT + EAC)	27 083					27 083
CD GIRONDE - PROJET EDITION EN COLLEGE	5 000					5 000
CD GIRONDE - PROGRAMME EXPOSITIONS ITINERANTES	21250					21250
CD GIRONDE - ACCOMPAGNEMENT A LA SCOLARITE	833					833
CD GIRONDE - DIRECTION DU NUMERIQUE	16 667					16 667
SAPS - UNIVERSITE DE BDX	91500	39 127	39 127	58 360	58 360	72 267
FONDATION AFNIC		50 000	50 000	20 833	20 833	29 167
FONDATION SNCF	20 833			15 000	15 000	5 833
VILLE BORDEAUX - MARRAINAGE	8 333			6 667	6 667	1 667
VILLE BORDEAUX - AAP RUGBY	4 167					4 167
VILLE BORDEAUX - INTERQUARTIER	4 167					4 167
CR NELLE AQUITAINE - COTE SCIENCES	18 997					18 997
CD GIRONDE - COTE SCIENCES	5 417					5 417
VILLE FLOIRAC - SUBV COTE SCIENCES	8 333					8 333
VILLE BASSENS - SUBV COTE SCIENCES	2 208					2 208
VILLE CENON - SUBV COTE SCIENCES	5 000					5 000
VILLE LORMONT - SUBV COTE SCIENCES	4 167					4 167
ANCT (PREF GIRONDE) - COTE SCIENCES	3 333					3 333
VILLE/AGGLO PERIGUEUX - CONNEXION		1250	1250			1250
ANCT (PREF DORDOGNE) PR GRAND PERIGUEUX - CONNEXION		1250	1250			1250
VILLE DE BERGERAC	1083					1083
ANCT (PREF DORDOGNE) PR BERGERAC - CONNEXION	1083					1083
PREF. LOT & GARONNE - VILLE D'AGEN - CONNEXION	1250	1917	1917	710	710	2 456
AGGLOMERATION D'AGEN - CONNEXION	1250	1667	1667	1250	1250	1667
PREF. LOT & GARONNE - SAINTE LIVRADE - CONNEXION	2 500					2 500
ANRU - TERRADOR	58					58
CD GIRONDE - SUBV CSES AIR&ESPACE	1250					1250
VILLE DE MERIGNAC - SUBV CSES AIR & ESPACE	32 417					32 417
ANCT (PREF DE LA GIRONDE) - CSES AIR&ESPACE	6 667					6 667
MARIE DE MERIGNAC-ANIMATION DANS CADRE PEDT	1995					1995

## **DOCUMENTS D'ANALYSES**

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>	<b>1 407 754</b>	<b>31,82</b>	<b>1 586 767</b>	<b>30,75</b>	<b>(179 014)</b>	<b>-11,28</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>311 185</b>	<b>7,03</b>	<b>407 626</b>	<b>7,90</b>	<b>(96 441)</b>	<b>-23,66</b>
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES (BREVETS, E	466 643	10,55	462 743	8,97	3 900	0,84
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES CURIEUX !	35 305	0,80	39 552	0,77	(4 247)	-10,74
CAP SCIENCES NUM	521 907	11,80	521 907	10,11		
IMMO. IMMEDIATS	1 636 160	36,98	3 697 722	71,66	(2 061 562)	-55,75
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	(2 133 341)	-48,22	(4 177 253)	-80,95	2 043 912	48,93
AMORTISSEMENTS DES CONCESSIONS ET DROITS S	(215 489)	-4,87	(137 045)	-2,66	(78 444)	-57,24
<b>Constructions</b>	<b>231 745</b>	<b>5,24</b>	<b>312 810</b>	<b>6,06</b>	<b>(81 065)</b>	<b>-25,92</b>
CONSTRUCTIONS	46 183	1,04	46 183	0,90		
INSTALLATIONS GENERALES - AGENCEMENTS -	3 842 245	86,84	3 835 081	74,32	7 164	0,19
CONSTRUCTIONS	(20 060)	-0,45	(15 145)	-0,29	(4 915)	-32,45
AMORTISSEMENTS DES INSTALLATIONS GENERAL	(3 636 623)	-82,20	(3 553 309)	-68,86	(83 314)	-2,34
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>(188 687)</b>	<b>-4,26</b>	<b>(59 122)</b>	<b>-1,15</b>	<b>(129 565)</b>	<b>-219,15</b>
MATERIELS - EXPO - ATELIERS	1 946 561	44,00	1 917 809	37,17	28 751	1,50
INSTALL.TECH.MAT.OUT.INDU	1 237 502	27,97	1 208 033	23,41	29 469	2,44
AMORT MATERIEL CAP S	(1 704 419)	-38,52	(1 570 183)	-30,43	(134 236)	-8,55
AMORTISSEMENT DES MATERIELS INDUSTRIELS	(1 668 331)	-37,71	(1 614 781)	-31,29	(53 550)	-3,32
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>749 024</b>	<b>16,93</b>	<b>684 421</b>	<b>13,26</b>	<b>64 603</b>	<b>9,44</b>
AUTRE MATERIEL, MOBILIER ET EQUIPEMENT D	710 280	16,05	632 670	12,26	77 610	12,27
MATERIEL DE TRANSPORT	113 306	2,56	112 006	2,17	1 300	1,16
AMORT. MATERIEL TRANSPORT	(74 562)	-1,69	(60 255)	-1,17	(14 307)	-23,75
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>	<b>297 389</b>	<b>6,72</b>	<b>81 690</b>	<b>1,58</b>	<b>215 699</b>	<b>264,05</b>
IMMOBILISAT. CORPORELLES EN CO	297 389	6,72	81 690	1,58	215 699	264,05
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>2 098</b>	<b>0,05</b>	<b>154 342</b>	<b>2,99</b>	<b>(152 244)</b>	<b>-98,64</b>
TITRES IMMOBILISES (DROIT DE PROPRIETE)	2 098	0,05	154 342	2,99	(152 244)	-98,64
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>5 000</b>	<b>0,11</b>	<b>5 000</b>	<b>0,10</b>		
CAUTIONNEMENTS VERSES	5 000	0,11	5 000	0,10		
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>3 016 606</b>	<b>68,18</b>	<b>3 573 308</b>	<b>69,25</b>	<b>(556 702)</b>	<b>-15,58</b>
<b>Marchandises</b>	<b>29 000</b>	<b>0,66</b>	<b>29 054</b>	<b>0,56</b>	<b>(54)</b>	<b>-0,19</b>
STOCK PRODUITS BOUTIQUE	29 000	0,66	28 910	0,56	90	0,31
STOCK PRODUITS FABLAB			145		(145)	-100,00
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>			<b>3 122</b>	<b>0,06</b>	<b>(3 122)</b>	<b>-100,00</b>
ACOMPTE FOURNISSEURS (REPRISE)			3 122	0,06	(3 122)	-100,00
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>402 225</b>	<b>9,09</b>	<b>517 385</b>	<b>10,03</b>	<b>(115 160)</b>	<b>-22,26</b>
COMPTE CLIENT VENTE COMPTOIR	359 200	8,12	474 292	9,19	(115 093)	-24,27
CLIENTS UE	7 535	0,17			7 535	
CLIENTS - VENTES DE BIENS OU DE PRESTATIONS	108		399	0,01	(291)	-72,93
CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	18 480	0,42	17 575	0,34	905	5,15
FACTURE A ETABLIR	32 326	0,73	39 764	0,77	(7 438)	-18,71
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES	(15 425)	-0,35	(14 646)	-0,28	(779)	-5,32
<b>Autres créances</b>	<b>1 493 526</b>	<b>33,76</b>	<b>2 532 380</b>	<b>49,08</b>	<b>(1 038 854)</b>	<b>-41,02</b>
RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE			4 901	0,09	(4 901)	-100,00
ACOMPTE SUR SALAIRE			50		(50)	-100,00
PERSONNEL OPPOSITIONS	421	0,01			421	
CPAM (SUBROGATION) - PRODUITS A RECEVOIR	2 295	0,05	4 987	0,10	(2 692)	-53,98
SUBV D'EXPLOITATION FONCTION	236 933	5,36	240 464	4,66	(3 531)	-1,47

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
SUBV D'EXPLOITATION FONCTIONNEMENT UE	734 992	16,61	761 670	14,76	(26 678)	-3,50
SUBV FONCTIONNEMENT EXPLOITATION FRANCE	236 900	5,35	957 650	18,56	(720 750)	-75,26
SUBV D'INVESTISSEMENT	128 000	2,89	349 273	6,77	(221 273)	-63,35
TRANSITIONS PRO			2 297	0,04	(2 297)	-100,00
IMPOTS SUR BENEFICES	9 573	0,22	9 573	0,19		
TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS			17 287	0,34	(17 287)	-100,00
TVA DEDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	10 232	0,23	78 686	1,52	(68 454)	-87,00
TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES DEDUCTIBLES/	5 904	0,13	5 904	0,11		
TVA DEDUCTIBLE RECUPERABLE – EXIGIBLE A L	206		206			
COMPENSATION DE TAXES - ACOMPTES - CLIENTS			4 834	0,09	(4 834)	-100,00
TVA SUR FNP ET AAR	22 394	0,51	5 832	0,11	16 562	284,00
TIERS SORDALAB - PAIEMENT POUR NACSTI	37 381	0,84	64 148	1,24	(26 767)	-41,73
DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	20				20	
CHEQUES VACANCES	1 150	0,03			1 150	
CHEQUES CULTURES	215		871	0,02	(656)	-75,33
PRODUITS A RECEVOIR	66 910	1,51	21 469	0,42	45 441	211,66
ATTENTE CB COMPTOIR			2 277	0,04	(2 277)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>955 801</b>	<b>21,60</b>	<b>397 299</b>	<b>7,70</b>	<b>558 502</b>	<b>140,57</b>
CREDIT COOPERATIF VIREMENT EN COURS			297 877	5,77	(297 877)	-100,00
CREDIT COOPERATIF- COMPTES	347 315	7,85	90 188	1,75	257 127	285,10
CAISSE D'EPARGNE - COMPTES	607 322	13,73	8 034	0,16	599 288	N/S
CAISSE	950	0,02	950	0,02		
FOND DE CAISSE EVENEMENTIEL	214		250		(36)	-14,40
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>136 055</b>	<b>3,08</b>	<b>94 068</b>	<b>1,82</b>	<b>41 987</b>	<b>44,63</b>
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	95 289	2,15	11 020	0,21	84 269	764,71
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE MANUELLE	40 766	0,92	83 048	1,61	(42 282)	-50,91
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>4 424 360</b>	<b>100,00</b>	<b>5 160 075</b>	<b>100,00</b>	<b>(735 715)</b>	<b>-14,26</b>

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	2 589 581	58,53	2 728 149	52,87	(138 568)	-5,08
Total des fonds propres (situation nette)	1 099 593	24,85	1 093 454	21,19	6 139	0,56
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.	116 081	2,62	116 081	2,25		
PROJET ASSOCIATIF	116 081	2,62	116 081	2,25		
Réserves pour projet de l'entité	977 373	22,09	1 160 041	22,48	(182 668)	-15,75
RESERVES POUR PROJET ASSOCIATI	977 373	22,09	1 160 041	22,48	(182 668)	-15,75
Excédent ou déficit de l'exercice	6 139	0,14	(182 668)	-3,54	188 807	103,36
Total des autres fonds propres	1 489 988	33,68	1 634 695	31,68	(144 707)	-8,85
Subventions d'investissement	1 489 988	33,68	1 634 695	31,68	(144 707)	-8,85
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2013	284 118	6,42	290 416	5,63	(6 298)	-2,17
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2014	255 933	5,78	258 362	5,01	(2 429)	-0,94
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2015	267 497	6,05	267 543	5,18	(46)	-0,02
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2016	273 135	6,17	274 623	5,32	(1 488)	-0,54
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2017	276 671	6,25	277 461	5,38	(790)	-0,28
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2018	388 968	8,79	410 866	7,96	(21 898)	-5,33
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2019	629 922	14,24	676 277	13,11	(46 355)	-6,85
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2020	407 494	9,21	430 000	8,33	(22 506)	-5,23
SUBVENTION FEDER 2021 - PART IMMO	765 254	17,30	771 272	14,95	(6 018)	-0,78
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2022	454 852	10,28	455 000	8,82	(148)	-0,03
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2023	475 000	10,74			475 000	
SUBV SAPS UNIVERSITE BORDEAUX	78 500	1,77	45 000	0,87	33 500	74,44
SUBVENTIONS INMEDIATS	1 718 962	38,85	3 882 791	75,25	(2 163 829)	-55,73
SUBV PLAN DEV	215 244	4,86	215 244	4,17		
AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 117	0,03			1 117	
QP SUBVENTION EQUIP 2013	(280 050)	-6,33	(279 043)	-5,41	(1 007)	-0,36
QP SUBVENTION EQUIP 2014	(248 863)	-5,62	(239 538)	-4,64	(9 325)	-3,89
QP SUBVENTION EQUIP 2015	(245 657)	-5,55	(235 508)	-4,56	(10 149)	-4,31
QP SUBVENTION EQUIP 2016	(250 893)	-5,67	(242 179)	-4,69	(8 714)	-3,60
QP SUBVENTION EQUIP 2017	(262 709)	-5,94	(256 120)	-4,96	(6 589)	-2,57
QP SUBVENTION EQUIP 2018	(322 809)	-7,30	(300 386)	-5,82	(22 423)	-7,46
QP SUBVENTION EQUIP 2019	(453 996)	-10,26	(482 884)	-9,36	28 889	5,98
QP SUBVENTION EQUIP 2020	(272 726)	-6,16	(173 540)	-3,36	(99 186)	-57,15
QP SUBVENTION EQUIP 2021	(648 519)	-14,66	(478 324)	-9,27	(170 195)	-35,58
REPRISE SUBVENTION 2022	(137 105)	-3,10	(41 105)	-0,80	(96 000)	-233,55
QP SUBVENTION EQUIP 2023	(39 223)	-0,89			(39 223)	
QP SUBV PLAN DEV	(196 347)	-4,44	(176 684)	-3,42	(19 662)	-11,13
QP SUBVENTION SAPS UNIVERSITE DE BORDEAUX	(3 531)	-0,08			(3 531)	
AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTIS.	(60)				(60)	
QP SUBV INMEDIATS VIREE	(1 640 191)	-37,07	(3 714 848)	-71,99	2 074 657	55,85
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	130 782	2,96	129 726	2,51	1 056	0,81
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	130 782	2,96	129 726	2,51	1 056	0,81
FONDS DEDIES BAILLEURS PUBLICS	130 782	2,96	129 726	2,51	1 056	0,81
TOTAL III - Total des Provisions	248 042	5,61	20 490	0,40	227 552	N/S
Provisions pour risques	248 042	5,61	20 490	0,40	227 552	N/S
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	248 042	5,61	20 490	0,40	227 552	N/S
TOTAL IV - Total des dettes	1 455 955	32,91	2 281 710	44,22	(825 755)	-36,19

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>169 595</b>	<b>3,83</b>	<b>739 841</b>	<b>14,34</b>	<b>(570 247)</b>	<b>-77,08</b>
EMPRUNTS AUPRES ETABLIS. DE CREDIT	169 595	3,83	394 931	7,65	(225 337)	-57,06
CREDIT COOP- VIREMENTS REÇUS			344 910	6,68	(344 910)	-100,00
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>13 568</b>	<b>0,31</b>	<b>29 006</b>	<b>0,56</b>	<b>(15 438)</b>	<b>-53,22</b>
ACOMPTES CLIENTS	13 568	0,31	29 006	0,56	(15 438)	-53,22
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>454 246</b>	<b>10,27</b>	<b>549 740</b>	<b>10,65</b>	<b>(95 493)</b>	<b>-17,37</b>
FOURNISSEURS UE	31 612	0,71	26 213	0,51	5 399	20,60
FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS ET PRESTATIO	257 813	5,83	456 001	8,84	(198 188)	-43,46
FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS ET PRESTATIO	350	0,01	32		318	981,27
FOURNISSEURS FNP AUTOMATIQUES	26 979	0,61	20 896	0,40	6 083	29,11
PROVISION FNP NON AUTOMATIQUES	2 052	0,05	5 698	0,11	(3 646)	-63,98
	135 439	3,06	40 900	0,79	94 540	231,15
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>706 668</b>	<b>15,97</b>	<b>746 283</b>	<b>14,46</b>	<b>(39 615)</b>	<b>-5,31</b>
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	112 725	2,55	754	0,01	111 971	N/S
COMITE D'ENTREPRISE	4 849	0,11	926	0,02	3 924	423,94
RESERVE SPECIALE (ART L442.2)	481	0,01	481	0,01		
DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	163 854	3,70	174 373	3,38	(10 519)	-6,03
PERSONNEL - DETTES PROVISIONNEES POUR RTT			3 702	0,07	(3 702)	-100,00
GRATIFICATIONS A PAYER	14 455	0,33			14 455	
URSSAF	69 249	1,57	75 395	1,46	(6 146)	-8,15
COTISATIONS AGESEA ET MDA	2 364	0,05	1 864	0,04	500	26,83
AVENIR MUTUELLE	5 480	0,12			5 480	
MUTUELLE MYRIADE			15 654	0,30	(15 654)	-100,00
MEDERIC - AUDIENS - RETRAITE	19 711	0,45	19 107	0,37	604	3,16
CHORUM MUTEX PREVOYANCE	11 974	0,27	12 473	0,24	(499)	-4,00
GAN RETRAITE SUPP	4 551	0,10	5 500	0,11	(949)	-17,25
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	74 615	1,69	80 772	1,57	(6 156)	-7,62
PROVISION SUR PRIME	7 227	0,16			7 227	
PROVISION CHARGES SOCIALES SUR RTT			1 899	0,04	(1 899)	-100,00
SUBVENTIONS A REVERSER PARTENAIRES	48 803	1,10	117 184	2,27	(68 380)	-58,35
ET AT-PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 955	0,13	5 159	0,10	796	15,43
TVA A DECAISSER	79 661	1,80	76 279	1,48	3 382	4,43
TVA COLLECTEE	28 928	0,65	95 701	1,85	(66 773)	-69,77
TVA CAISSE TAUX 5.5%	26 997	0,61	26 997	0,52		
COMPENSATION DE TAXES - ACOMPTES - FOURNI			8		(8)	-100,00
TVA SUR FAE	5 388	0,12	7 478	0,14	(2 090)	-27,95
AUTRES CHARGES A PAYER	1 391	0,03	1 216	0,02	175	14,39
TAXE APPRENTISSAGE	1 622	0,04	8 327	0,16	(6 706)	-80,52
FORMATION CONTINUE	16 387	0,37	15 036	0,29	1 351	8,99
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>2 080</b>	<b>0,05</b>	<b>87 348</b>	<b>1,69</b>	<b>(85 268)</b>	<b>-97,62</b>
FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS	2 080	0,05	85 222	1,65	(83 142)	-97,56
FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS (EN			1 457	0,03	(1 457)	-100,00
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES - FO			669	0,01	(669)	-100,00
<b>Autres dettes</b>	<b>1 328</b>	<b>0,03</b>	<b>8 298</b>	<b>0,16</b>	<b>(6 970)</b>	<b>-84,00</b>
DEBITEURS CREDITEURS DIVERS			4 143	0,08	(4 143)	-100,00
CHEQUES VACANCES			2 206	0,04	(2 206)	-100,00
NOTES DE FRAIS A PAYER	1 328	0,03	1 949	0,04	(621)	-31,87
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>108 470</b>	<b>2,45</b>	<b>121 194</b>	<b>2,35</b>	<b>(12 724)</b>	<b>-10,50</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	108 470	2,45	121 194	2,35	(12 724)	-10,50
<b>Total du passif</b>	<b>4 424 360</b>	<b>100,00</b>	<b>5 160 075</b>	<b>100,00</b>	<b>(735 715)</b>	<b>-14,26</b>



Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	4 740 977	100,00	4 524 116	100,00	216 861	4,79
Ventes de biens et services	2 032 152	42,86	1 728 340	38,20	303 811	17,58
Ventes de biens	130 431	2,75	93 426	2,07	37 006	39,61
VENTE DE MARCHANDISES BOUTIQUES	130 431	2,75	93 426	2,07	37 006	39,61
Ventes de prestations de service	1 901 721	40,11	1 634 915	36,14	266 806	16,32
PRESTATIONS DE SERVICES	88 926	1,88	32 799	0,72	56 127	171,12
INGENERIE ET PRODUCTIONS	280 098	5,91	468 798	10,36	(188 700)	-40,25
INGENERIE ET PRODUCTIONS UE	15 000	0,32			15 000	
ANIMATIONS SCOLAIRES GROUPES	366 253	7,73	163 614	3,62	202 639	123,85
ANIMATIONS CAISSE	99 990	2,11	99 990	2,21		
ANIMATION FR	20 117	0,42	19 769	0,44	348	1,76
PRIVATISATION FR	305 780	6,45	220 104	4,87	85 675	38,92
BILLETIERIES	670 712	14,15	611 916	13,53	58 796	9,61
FABLAB	592	0,01	42		550	N/S
COMMERCIAL. PRODUITS CS	104 860	2,21	53 890	1,19	50 970	94,58
CERCLE DES PARTENAIRES	56 323	1,19	39 038	0,86	17 285	44,28
AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANN	4 167	0,09	17 899	0,40	(13 732)	-76,72
REMISES RABAIS RISTOURNE	(111 097)	-2,34	(92 945)	-2,05	(18 152)	-19,53
Produits de tiers financeurs	2 320 597	48,95	2 371 845	52,43	(51 248)	-2,16
Concours publics et subventions d'exploitation	2 320 597	48,95	2 371 845	52,43	(51 248)	-2,16
CNASEA - CONTRAT CAV	45 533	0,96	35 931	0,79	9 602	26,72
SUBVENTION FRANCE SANS TVA	2 017 000	42,54	2 015 500	44,55	1 500	0,07
SUBVENTION FRANCE AVEC TVA	227 319	4,79	304 664	6,73	(77 346)	-25,39
SUBVENTIONS UE SANS TVA	30 745	0,65	15 750	0,35	14 995	95,21
Autres produits d'exploitation	388 229	8,19	423 930	9,37	(35 702)	-8,42
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	66 002	1,39	115 810	2,56	(49 808)	-43,01
REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX	20 490	0,43	64 531	1,43	(44 040)	-68,25
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	35 591	0,75	36 556	0,81	(965)	-2,64
MUTEX COMPLEMENT IJSS - CHORU	9 921	0,21	14 723	0,33	(4 803)	-32,62
Utilisations des fonds dédiés	128 377	2,71	153 920	3,40	(25 543)	-16,59
REPRISE FONDS DEDIES	128 377	2,71	153 920	3,40	(25 543)	-16,59
Autres produits	193 850	4,09	154 201	3,41	39 649	25,71
PRODUCTION IMMOBILISEE	149 867	3,16	7 044	0,16	142 822	N/S
IMMOBILISATIONS CORPORELL			82 897	1,83	(82 897)	-100,00
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1 652	0,03	1		1 651	N/S
PRODUITS DIV GESTION COURANTE	42 331	0,89	64 259	1,42	(21 927)	-34,12
Total des charges d'exploitation	5 418 064	114,28	5 489 118	121,33	(71 054)	-1,29
Achats de marchandises	69 933	1,48	46 778	1,03	23 155	49,50
ARTICLES BOUTIQUE - ACHAT CEE	23 592	0,50	11 183	0,25	12 408	110,95
ACHATS DE MARCHANDISES - MARCHANDISE A	1 166	0,02	1 268	0,03	(102)	-8,03
ARTICLES BOUTIQUE	45 175	0,95	34 326	0,76	10 848	31,60
Variation de stocks de marchandises	54		5 279	0,12	(5 225)	-98,97
VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS	54		5 279	0,12	(5 225)	-98,97
Achats de matières premières et autres appro.	11 618	0,25	127 008	2,81	(115 390)	-90,85

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
ACHATS STOCKES - MATIERES A	1 093	0,02	114 360	2,53	(113 268)	-99,04
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHATS - SOUS-TRAITANCE	8 363	0,18	9 220	0,20	(857)	-9,30
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	2 163	0,05	3 428	0,08	(1 265)	-36,91
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>1 692 305</b>	<b>35,70</b>	<b>1 670 203</b>	<b>36,92</b>	<b>22 102</b>	<b>1,32</b>
ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	297 384	6,27	188 532	4,17	108 852	57,74
ACHATS MATERIELS EQUIPEM. ET T	23 270	0,49	20 349	0,45	2 921	14,36
CONSOMMATION ELECTRICITE BATIM	48 654	1,03	36 132	0,80	12 522	34,65
CONSOMMATION EAU	4 435	0,09	3 006	0,07	1 429	47,54
GASOIL BERLINGO & JUMPER	430	0,01	910	0,02	(479)	-52,71
FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	15 394	0,32	58 753	1,30	(43 359)	-73,80
VETEMENTS DE TRAVAIL	6 601	0,14	1 258	0,03	5 343	424,76
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 714	0,06	3 881	0,09	(1 167)	-30,08
RELEVÉ IMPRESSIONS COPIEURS	2 799	0,06	4 253	0,09	(1 454)	-34,19
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	15 249	0,32	11 114	0,25	4 135	37,21
RISTOUR S'ACHAT DE MARCHANDISE	(1 050)	-0,02	(1 320)	-0,03	270	20,47
SOUS-TRAITANCE GENERALE	97 743	2,06	117 768	2,60	(20 024)	-17,00
CONVENTION INFAP	(196)		(161)		(35)	-21,54
PRESTATIONS EVENEMENTIELLES	94 981	2,00	114 547	2,53	(19 565)	-17,08
PRESTATIONS DE SERVICES COMMUN	22 618	0,48			22 618	
LOCATIONS DIVERS	11 207	0,24	9 591	0,21	1 616	16,85
LOYER LOCAL ANNEXE	33 108	0,70	33 108	0,73		
HEBERGEMENT SERVEUR	9 094	0,19	7 032	0,16	2 062	29,32
LOCATION MATERIEL OUTILLAGE	2 040	0,04	2 293	0,05	(253)	-11,05
LOCATIONS D'EXPOSITIONS ET/OU ELEMENTS D'	35 874	0,76	152 284	3,37	(116 411)	-76,44
ENTRETIEN VEHICULES	9 494	0,20	3 922	0,09	5 572	142,09
SURVEILLANCE DU BATIMENT	4 785	0,10	10 408	0,23	(5 623)	-54,02
NETTOYAGE BATIMENTS	95 553	2,02	72 344	1,60	23 209	32,08
INTERVENTIONS BATIMENT	9 635	0,20	8 931	0,20	704	7,88
NETTOYAGE PRESSING			7		(7)	-100,00
MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 748	0,10	1 861	0,04	2 888	155,19
MAINTENANCE	9 818	0,21	24 532	0,54	(14 714)	-59,98
ENTRETIEN CLIMATISATION	8 068	0,17	14 887	0,33	(6 819)	-45,81
ASSURANCES RC ET MULTIRISQUES	23 254	0,49	26 386	0,58	(3 133)	-11,87
ASSURANCE VEHICULES	5 187	0,11	6 322	0,14	(1 135)	-17,95
RISQUE SPECIAUX DIVERS CS	1 041	0,02	848	0,02	192	22,69
ASSURANCE SUR EXPOS	3 260	0,07	2 745	0,06	515	18,76
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	1 300	0,03			1 300	
FORMATION DU PERSONNEL	25 384	0,54	21 483	0,47	3 901	18,16
PERSONNEL INTERIMAIRE	380 465	8,03	368 918	8,15	11 547	3,13
COMMISSIONS & COURTAGES S	74 955	1,58	8 443	0,19	66 513	787,83
HONORAIRES	31 717	0,67	36 610	0,81	(4 893)	-13,37
AUTRES FRAIS	4 458	0,09	6 912	0,15	(2 454)	-35,51
ANNONCES ET INSERTIONS	110 380	2,33	81 730	1,81	28 650	35,05
PARTENARIAT PRESSE - RADIO ET	4 175	0,09	9 420	0,21	(5 245)	-55,68
CATALOGUES, PROGRAMMES, ET IMPRI	10 308	0,22	41 568	0,92	(31 259)	-75,20
DONS - CADEAUX	385	0,01			385	
TRANSPORTS SUR ACHATS	4 991	0,11	2 624	0,06	2 366	90,17
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	15 248	0,32	16 463	0,36	(1 215)	-7,38
FRAIS DE DEPLACEMENT - MISSION	26 661	0,56	29 481	0,65	(2 820)	-9,57
FRAIS DE REPAS	20 622	0,43	13 160	0,29	7 463	56,71
FRAIS POSTAUX ET TELECOM			3		(3)	-100,00
AFFRANCHISSEMENTS - ENVOI DE C	4 169	0,09	3 923	0,09	245	6,26
INTERNET - FIBRE OPTIQUE	26 238	0,55	30 572	0,68	(4 334)	-14,18
FRAIS BANCAIRE COOPANET	34				34	
FRAIS BANCAIRES CARTE BLEUE	3 105	0,07	2 440	0,05	665	27,25
COMMISSIONS ET FRAIS SUR EMISSION D'EMPRUNT	1 736	0,04	1 736	0,04		
COMMISSIONS CE	9 996	0,21	7 033	0,16	2 963	42,13
ADHESIONS COTISATIONS	38 787	0,82	51 053	1,13	(12 266)	-24,03
DIVERS COMMISSIONS			106		(106)	-100,00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>93 333</b>	<b>1,97</b>	<b>91 138</b>	<b>2,01</b>	<b>2 195</b>	<b>2,41</b>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TAXE D'APPRENTISSAGE	12 255	0,26	11 875	0,26	379	3,19
COTISATION SALARIALE A LA FORMATION PROF	40 538	0,86	39 689	0,88	849	2,14
CFE - CVAE	14 692	0,31	14 116	0,31	576	4,08
TAXES FONCIERES	25 849	0,55	24 594	0,54	1 255	5,10
TAXES DIVERSES			864	0,02	(864)	-100,00
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 810 896</b>	<b>38,20</b>	<b>1 773 862</b>	<b>39,21</b>	<b>37 034</b>	<b>2,09</b>
SALAIRES, COMMISSIONS DE BASE	1 715 910	36,19	1 681 844	37,18	34 066	2,03
CONGES PAYES	(10 519)	-0,22	9 773	0,22	(20 291)	-207,63
PRIMES ET GRATIFICATIONS	107 745	2,27	70 942	1,57	36 802	51,88
INDEMNITES AVANTAGES DIV	1 462	0,03			1 462	
INDEMNITE RUPTURE			7 602	0,17	(7 602)	-100,00
PROVISION RTT	(3 702)	-0,08	3 702	0,08	(7 403)	-200,00
<b>Charges sociales</b>	<b>782 207</b>	<b>16,50</b>	<b>766 889</b>	<b>16,95</b>	<b>15 318</b>	<b>2,00</b>
URSSAF	469 577	9,90	463 434	10,24	6 143	1,33
MUTUELLE MYRIADE	46 034	0,97	42 928	0,95	3 106	7,24
MEDERIC	137 034	2,89	135 819	3,00	1 216	0,89
CHORUM	43 219	0,91	40 588	0,90	2 630	6,48
COTISATION ASSEDIC	500	0,01	1 500	0,03	(1 000)	-66,67
PROVISION CHARGES S/PRIME	7 227	0,15			7 227	
CHARGES SUR PROVISION CP	(6 156)	-0,13	2 245	0,05	(8 401)	-374,29
CHARGES SOCIALES SUR RTT	(1 899)	-0,04	1 899	0,04	(3 798)	-200,00
INDEMNITE TRANSPORT	7 474	0,16	9 155	0,20	(1 681)	-18,37
COMITE D'ENTREPRISE	21 626	0,46	20 956	0,46	670	3,20
MEDECINE DU TRAVAIL	4 564	0,10	4 148	0,09	416	10,02
TICKETS RESTAURANT	52 418	1,11	43 259	0,96	9 158	21,17
INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	589	0,01	957	0,02	(368)	-38,48
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>556 621</b>	<b>11,74</b>	<b>776 283</b>	<b>17,16</b>	<b>(219 662)</b>	<b>-28,30</b>
DOT.AMORTISSEMENTS IMMO.INCORP	108 674	2,29	59 576	1,32	49 098	82,41
DOT.AMORTISSEMENTS IMMO.CORPOR	447 168	9,43	716 706	15,84	(269 538)	-37,61
DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	779	0,02			779	
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>248 042</b>	<b>5,23</b>	<b>20 490</b>	<b>0,45</b>	<b>227 552</b>	<b>N/S</b>
DOTAT. AUX PROV. RISQ. & CHARG	248 042	5,23	20 490	0,45	227 552	N/S
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>129 433</b>	<b>2,73</b>	<b>128 377</b>	<b>2,84</b>	<b>1 056</b>	<b>0,82</b>
ENGAGEMENT A REALISER SUR SUBVENTIONS AT	129 433	2,73	128 377	2,84	1 056	0,82
<b>Autres charges</b>	<b>23 621</b>	<b>0,50</b>	<b>82 811</b>	<b>1,83</b>	<b>(59 190)</b>	<b>-71,48</b>
REDEV. CONCESS. BREV, LIC, MAR	7 560	0,16	7 523	0,17	37	0,49
DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	14 623	0,31	1 087	0,02	13 536	N/S
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 388	0,03	44		1 343	N/S
CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	51		74 157	1,64	(74 107)	-99,93
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(677 087)</b>	<b>-14,28</b>	<b>(965 002)</b>	<b>-21,33</b>	<b>287 916</b>	<b>29,84</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>592</b>	<b>0,01</b>	<b>1 466</b>	<b>0,03</b>	<b>(874)</b>	<b>-59,60</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>592</b>	<b>0,01</b>	<b>1 466</b>	<b>0,03</b>	<b>(874)</b>	<b>-59,60</b>
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	592	0,01	1 466	0,03	(874)	-59,60
<b>Total des charges financières</b>	<b>1 167</b>	<b>0,02</b>	<b>1 786</b>	<b>0,04</b>	<b>(619)</b>	<b>-34,65</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>1 167</b>	<b>0,02</b>	<b>1 786</b>	<b>0,04</b>	<b>(619)</b>	<b>-34,65</b>
CHARGES D'INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	1 167	0,02	1 786	0,04	(619)	-34,65

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Résultat financier	(575)	-0,01	(320)	-0,01	(255)	-79,62
Résultat courant avant impôts	(677 661)	-14,29	(965 322)	-21,34	287 661	29,80
Total des produits exceptionnels	724 307	15,28	804 690	17,79	(80 382)	-9,99
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	69 984	1,48	3 863	0,09	66 121	N/S
PRODUITS EXCEPTIONNEL	69 984	1,48	3 863	0,09	66 121	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	654 324	13,80	795 732	17,59	(141 408)	-17,77
PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF - QUOTE PART SUBVENTION	654 324	13,80	1 795 730	17,59	(1) (141 407)	-100,00 -17,77
Reprises sur provisions et transferts de charges			5 095	0,11	(5 095)	-100,00
TRANSFERT CHARG.EXCE			5 095	0,11	(5 095)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	40 507	0,85	22 035	0,49	18 472	83,83
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	40 416	0,85	22 035	0,49	18 381	83,42
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	40 416	0,85	22 035	0,49	18 381	83,42
Charges exceptionnelles sur opération en capital	91				91	
VNC CESSIONS ELEMENTS ACTIFS	91				91	
Résultat exceptionnel	683 800	14,42	782 654	17,30	(98 854)	-12,63
Excédent ou déficit de l'exercice	6 139	0,13	(182 668)	-4,04	188 807	103,36
Contributions volontaires en nature	219 603	4,63	193 427	4,28	26 176	13,53
Dons en nature	104 466	2,20	100 600	2,22	3 866	3,84
DONS EN NATURE	104 466	2,20	100 600	2,22	3 866	3,84
Prestations en nature	115 137	2,43	92 827	2,05	22 310	24,03
PRESTATION EN NATURE	115 137	2,43	92 827	2,05	22 310	24,03
Charges des contributions volontaires en nature	219 603	4,63	193 427	4,28	26 176	13,53
Mise à disposition gratuite biens	104 466	2,20	100 600	2,22	3 866	3,84
MISE A DISPOSITION GRATUITE	104 466	2,20	100 600	2,22	3 866	3,84
Prestations	115 137	2,43	92 827	2,05	22 310	24,03
PRESTATIONS	115 137	2,43	92 827	2,05	22 310	24,03

# Tableau de bord

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat exprimé en euros

## ACTIF

Immobilisations nettes	1 407 753,60	31,82
Stocks	28 999,82	0,66
Réalisable	2 031 805,66	45,92
Disponible	955 800,94	21,60
	<b>4 424 360,02</b>	<b>100,00</b>

## PASSIF

Capitaux propres	2 589 580,67	58,53
Provisions risques et charges	248 042,34	5,61
Emprunt long et moyen terme	169 594,79	3,83
Exigible court terme	1 417 142,22	32,03
Concours bancaires courants	0,00	
	<b>4 424 360,02</b>	<b>100,00</b>

## RESULTAT

<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>2 032 151,84</b>	<b>100,00</b>
Marge commerciale	60 443,75	2,97
Marge brute de production	1 719 314,91	84,61
<b>Total marges</b>	<b>1 779 758,66</b>	<b>87,58</b>
Autres charges externes	1 371 650,35	67,50
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>408 108,31</b>	<b>20,08</b>
Subventions d'exploitation	2 320 596,92	114,19
Impôts, taxes sur rémunérations	52 792,28	2,60
Autres impôts et taxes	40 541,00	1,99
Salaires et traitements	1 810 896,30	89,11
Charges sociales	782 206,74	38,49
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>42 268,91</b>	<b>2,08</b>
Reprises sur amort. et provisions	20 490,45	1,01
Autres produits gestion courante	172 360,46	8,48
Transfert charges d'exploitation	45 511,24	2,24
Dotations aux amort. et provisions	804 663,41	39,60
Autres charges gestion courante	153 054,30	7,53
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(677 086,65)</b>	<b>-33,32</b>
Produits financiers	592,23	0,03
Charges financières	1 166,90	0,06
Produits exceptionnels	724 307,22	35,64
Charges exceptionnelles	40 507,14	1,99
Participation des salariés	0,00	
Impôts sur les bénéfices	0,00	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>6 138,76</b>	<b>0,30</b>

## TRESORERIE

Fonds de roulement net	1 614 888,75
Besoin en fonds de roulement	659 087,81
<b>Trésorerie nette</b>	<b>955 800,94</b>

## RATIOS

### Ratios d'Activité.

Chiffre d'affaires. / Effectif	42 990
Valeur Ajoutée / Effectif	8 634
E.B.E. / Effectif	894
Rotation stocks march. jours	149,43
Rotation stock prod. finis et inter	
Rotation fournisseurs jours	92,19
Rotation clients jours	73,99

### Structure, Liquidité, Rentabilité

Autonomie financière %	58,53
Capacité d'emprunt LT %	6,55
Degré d'amort. actifs imm. %	87,09
Evolution du BFR jours	116,76
Liquidité totale %	190,11
Capacité rembt emprunt années	1,25
Rentabilité financière %	0,24

# Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>2 032 152</b>	100,00	<b>1 728 340</b>	100,00	<b>1 581 244</b>	100,00	<b>1 510 890</b>	100,00	<b>1 881 449</b>	100,00
Ventes de marchandises	130 431	6,42	93 426	5,41	48 872	3,09	54 656	3,62	87 535	4,65
- Achats de marchandises	69 933	53,62	46 778	50,07	18 672	38,21	14 292	26,15	76 509	87,40
- Variation stocks de marchandises	54	0,04	5 279	5,65	7 157	14,64	20 278	37,10	(27 337)	-31,23
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>	<b>60 444</b>	46,34	<b>41 368</b>	44,28	<b>23 043</b>	47,15	<b>20 086</b>	36,75	<b>38 363</b>	43,83
Production vendue	1 901 721	93,58	1 634 915	94,59	1 532 372	96,91	1 456 234	96,38	1 793 914	95,35
+ Variation production stockée										
+ Production immobilisée	149 867	7,37	89 942	5,20	227 228	14,37	157 739	10,44	70 587	3,75
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>2 051 587</b>	100,96	<b>1 724 857</b>	99,80	<b>1 759 600</b>	111,28	<b>1 613 973</b>	106,82	<b>1 864 501</b>	99,10
- Achats stockés approvisionnement	11 618	0,57	127 008	7,36	61 860	3,52				
- Variation des stocks et approvisionnement										
- Achats de sous-traitance directe	320 654	15,63	208 881	12,11	20 887	1,19	286 947	17,78	220 223	11,81
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>1 719 315</b>	83,80	<b>1 388 968</b>	80,53	<b>1 676 854</b>	95,30	<b>1 327 026</b>	82,22	<b>1 644 279</b>	88,19
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>	<b>1 779 759</b>	87,58	<b>1 430 336</b>	82,76	<b>1 699 897</b>	107,50	<b>1 347 112</b>	89,16	<b>1 682 642</b>	89,43
- Achats non stockés (c)	95 225	4,69	117 987	6,83	81 740	5,17	63 646	4,21	73 295	3,90
- Autres charges externes (c)	1 276 425	62,81	1 343 335	77,72	1 537 924	97,26	1 597 198	105,71	1 776 096	94,40
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>1 703 923</b>	83,85	<b>1 797 210</b>	103,98	<b>1 702 411</b>	107,66	<b>1 947 791</b>	128,92	<b>2 069 614</b>	110,00
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>408 108</b>	20,08	<b>(30 985)</b>	-1,79	<b>80 233</b>	5,07	<b>(313 733)</b>	-20,76	<b>(166 750)</b>	-8,86
+ Subventions d'exploitation	2 320 597	114,19	2 371 845	137,23	1 839 450	116,33	2 518 970	166,72	3 352 891	178,21
- Impôts, taxes sur rémunérations	52 792	2,60	51 564	2,98	53 960	3,41	52 588	3,48	48 119	2,56
- Autres impôts et taxes	40 541	1,99	39 574	2,29	39 835	2,52	38 142	2,52	39 612	2,11
- Salaires et traitements	1 810 896	89,11	1 773 862	102,63	1 599 698	101,17	1 554 848	102,91	1 932 853	102,73
- Charges sociales	782 207	38,49	766 889	44,37	428 291	27,09	310 930	20,58	849 259	45,14
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>42 269</b>	2,08	<b>(291 029)</b>	-16,84	<b>(202 101)</b>	-12,78	<b>248 729</b>	16,46	<b>316 300</b>	16,81
+ Reprises sur amortissements et provisions	20 490	1,01	64 531	3,73	86 201	5,45	35 802	2,37	63 348	3,37
+ Autres produits d'exploitation	172 360	8,48	218 179	12,62	383 762	24,27	136 953	9,06	247	0,01
+ Transfert de charges d'exploitation	45 511	2,24	51 279	2,97	50 331	3,18	96 407	6,38	62 239	3,31
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.	804 663	39,60	796 773	46,10	631 388	39,93	688 879	45,59	535 219	28,45
- Autres charges de gestion courante	153 054	7,53	211 189	12,22	321 096	20,31	289 752	19,18	396 945	21,10
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(677 087)</b>	-33,32	<b>(965 002)</b>	-55,83	<b>(634 290)</b>	-40,11	<b>(460 740)</b>	-30,49	<b>(490 031)</b>	-26,05
Bénéfice-perte sur opérations en commun										
+ Produits financiers	592	0,03	1 466	0,08	1 689	0,11	3 893	0,26	2 845	0,15
- Charges financières	1 167	0,06	1 786	0,10	455	0,03			26	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(677 661)</b>	-33,35	<b>(965 322)</b>	-55,85	<b>(633 055)</b>	-40,04	<b>(456 847)</b>	-30,24	<b>(487 212)</b>	-25,90
Produits exceptionnels	724 307	35,64	804 690	46,56	648 367	41,00	610 758	40,42	506 866	26,94
- Charges exceptionnelles	40 507	1,99	22 035	1,27	50 073	3,17	1 413	0,09	3 861	0,21
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>683 800</b>	33,65	<b>782 654</b>	45,28	<b>598 294</b>	37,84	<b>609 345</b>	40,33	<b>503 005</b>	26,73
- Participation des salariés							14 310	0,95		
- Impôts sur les bénéfices					(9 573)	-0,61	32 895	2,18		
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>6 139</b>	0,30	<b>(182 668)</b>	-10,57	<b>(25 188)</b>	-1,59	<b>105 292</b>	6,97	<b>15 794</b>	0,84

# Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

31/12/2021

Nombre de mois de la période	12	12	12
<b>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</b>	42 269	(291 029)	(202 101)
+ Transferts de charges (d'exploitation)	45 511	51 279	50 331
+ Autres produits (d'exploitation)	172 360	218 179	383 762
- Autres charges (d'exploitation)	153 054	211 189	321 096
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	592	1 466	1 689
- Charges financières	1 167	1 786	455
+ Produits exceptionnels	69 984	8 958	22 148
- Charges exceptionnelles	40 416	22 035	50 073
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			(9 573)
<b>= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>136 079</b>	<b>(246 157)</b>	<b>(106 222)</b>

## **Liasse Fiscale**





RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE

Liberté  
Égalité  
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)

Tiintre à date du service

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	<input type="checkbox"/>	Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				<input type="checkbox"/>	Si PME innovante			<input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		<input type="checkbox"/>	
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société								Adresse du siège social				
Association CAP SCIENCES												
SIRET								39988425300036				
Adresse du principal établissement								Ancienne adresse en cas de changement				
Quai de Bacalan HANGAR 20												
33300 BORDEAUX												
RÉGIME FISCAL DES GROUPES												
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)												
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante								SIRET				
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :												
B	ACTIVITÉ											
Activités exercées				Autres organisations fonctionnant par adhé				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				<input type="checkbox"/>
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Résultat fiscal												
Bénéfice imposable au taux normal				0				Bénéfice imposable à 15%				
								Déficit				
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%												
2. Plus-values												
PV à long terme imposables à 15%								PV à long terme imposables à 19%				
								PV exonérées (art. 238 quindecies)				
Autres PV imposables à 19%								PV à long terme imposables à 0%				
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations												
Entreprises nouvelles art. 44 sexies				<input type="checkbox"/>				Zones franches urbaines				
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies				<input type="checkbox"/>				Territoire entrepreneur art 44 octies A				
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies				<input type="checkbox"/>				Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies				
								Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies				
								Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies				
								Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies				
								Autres dispositifs				
Sociétés d'investissements immobiliers cotées				<input type="checkbox"/>				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				
								Plus-values exonérées relevant du taux de 15%				
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI												
<input type="checkbox"/>												
D	IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts												
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.												
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%												
F	CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %												
G	ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4											
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre												
<input type="checkbox"/>												
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :												
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre												
<input type="checkbox"/>												
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :												
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :												
H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?												
OUI				Si oui, indication du logiciel utilisé								SAP
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I												
SARL ERECA PLURIEL - BORDEAUX 10 RUE FURTADO 33800 BORDEAUX												
Tél : 05.56.33.39.30												
Tél :												
OGA/OMGA												
<input type="checkbox"/>				Viseur conventionné				<input type="checkbox"/>				(Cocher la case correspondante)
Identité du déclarant :												
Date : 02052024 Lieu : BORDEAUX												
Qualité et nom du signataire : DIRECTEUR GENERAL												
Signature : R.DUPIN												
N° d'agrément :												
Examen de conformité fiscale (ECF)												
<input type="checkbox"/>				prestataire :								

IMPOT SUR LES SOCIETES  
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise  
et date de clôture de l'exercice

Association CAP SCIENCES  
31122023

I

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts

Payées par la société elle-même (a)

Payées par un établissement chargé du service des titres (b)

2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)

(c)

3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées

(d)

4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus

(A préciser par nature sur les lignes e à h)

(e)

(f)

(g)

(h)

5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

(i)

6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

(j)

7. Montant des revenus répartis

total (a à h)

J

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) :

- SARL - tous les associés ;  
- SCA - associés gérants ;  
- SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ;  
- SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants

Pour les SARL

Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

Année au cours de laquelle le versement a été effectué

à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits

à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement

à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6

Indemnités forfaitaires

Remboursements

Indemnités forfaitaires

Remboursements

1

2

3

4

5

6

7

8

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise  
et Date de clôture de l'exercice

Association CAP SCIENCES  
31122023

K DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise : Association CAP SCIENCES			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12				
Adresse de l'entreprise : Quai de Bacalan			33300 BORDEAUX		Durée de l'exercice précédent *	12			
Numéro SIRET *					3 9 9 8 8 4 2 5 3 0 0 0 3 6		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N, clos le, 31122023		N-1 31122022				
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
		Frais de développement*	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 660 015	AC	2 348 830	311 185	407 626	
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP	3 888 428	AQ	3 656 683	231 745	312 810	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 184 062	AS	3 372 750	(188 687)	(59 122)	
		Autres immobilisations corporelles	AT	823 586	AU	74 562	749 024	684 421	
		Immobilisations en cours	AV	297 389	AW		297 389	81 690	
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU		CV			
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD	2 098	BE		2 098	154 342
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	5 000	BI		5 000	5 000
TOTAL (II)		BJ	10 860 578	BK	9 452 825	1 407 754	1 586 767		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	29 000	BU		29 000	29 054	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			3 122	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	417 649	BY	15 425	402 225	517 385	
		Autres créances (3)	BZ	1 493 526	CA		1 493 526	2 532 380	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE				
Disponibilités		CF	955 801	CG		955 801	397 299		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	136 055	CI		136 055	94 068		
	TOTAL (III)	CJ	3 032 031	CK	15 425	3 016 606	3 573 308		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	13 892 609	IA	9 468 249	4 424 360	5 160 075		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR		17 575		
Clause de réserve de propriété: *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <b>Association CAP SCIENCES</b>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....116 081..... )	DA	116 081	116 081
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	977 373	1 160 041
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>6 139</b>	<b>(182 668)</b>
	Subventions d'investissement	DJ	1 489 988	1 634 695
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>2 589 581</b>	<b>2 728 149</b>
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	248 042	20 490
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	<b>248 042</b>	<b>20 490</b>
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	169 595	739 841
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	13 568	29 006
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	454 246	549 740
	Dettes fiscales et sociales	DY	706 668	746 283
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 080	87 348
	Autres dettes	EA	1 328	8 298
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	239 252	250 920
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>1 586 737</b>	<b>2 411 436</b>
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>4 424 360</b>	<b>5 160 075</b>
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 573 169	2 212 835
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		344 910	

Désignation de l'entreprise : <b>Association CAP SCIENCES</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	130 431	FB		FC	130 431		93 426		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	1 901 721	FH		FI	1 901 721		1 634 915		
		FJ	2 032 152	FK		FL	2 032 152		1 728 340		
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN	149 867		89 942		
	Subventions d'exploitation					FO	2 320 597		2 371 845		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	66 002		115 810		
	Autres produits (1) (11)					FQ	172 360		218 179		
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>4 740 977</b>		<b>4 524 116</b>		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	69 933		46 778		
	Variation de stock (marchandises) *					FT	54		5 279		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	11 618		127 008		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 692 305		1 670 203		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	93 333		91 138		
	Salaires et traitements *					FY	1 810 896		1 773 862		
	Charges sociales (10)					FZ	782 207		766 889		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS			GA	555 842		776 283		
						GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	779				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	248 042		20 490		
	Autres charges (12)					GE	153 054		211 189		
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>5 418 064</b>		<b>5 489 118</b>	
	<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>(677 087)</b>		<b>(965 002)</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	592		1 466		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	<b>592</b>		<b>1 466</b>		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 167		1 786		
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>1 167</b>		<b>1 786</b>		
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>(575)</b>		<b>(320)</b>		
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>(677 661)</b>		<b>(965 322)</b>		

Désignation de l'entreprise <b>Association CAP SCIENCES</b>											Néant <input type="checkbox"/> *			
											Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	69 984	3 863	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	654 324	795 732	
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC		5 095	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	724 307	804 690	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	40 416	22 035	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	91		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	40 507	22 035	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)											HI	683 800	782 654	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)											HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)											HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)											HL	5 465 877	5 330 271	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)											HM	5 459 738	5 512 939	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)											HN	6 139	(182 668)	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HY			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier									IG			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous )									HP			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									HQ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1H			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									1J			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									1K			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)									HX			
	(9)	Dont transferts de charges									RC			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5									RD			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A1	45 511	51 279	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A2			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9									A3			
		dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									A4	22 183	8 610	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N		
												Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels											40 507		724 307
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
											Charges antérieures		Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
EXTOURNE PROV PENALITE URSSAF A RECEVOIR	1 770	
URSSAF A SOLDER	437	
VNC MISES AU REBUT	91	
REPRISE PROV CAPACITE		46 576
QUOTE PART SUBVENTION		654 324
PROV COTIS CHORUM NON VERSES		563
PROV TAXE APPRENTISSAGE PROV A TORT		6 755
COMPTE PERSONNEL PB TECHNIQUE SILAE		27
REMBOURSEMENT COTISATION		16 062
SUBV ADOUR GARONNE	33 107	
SUBV ET PREST A EVENT EN DOUBLE	2 900	
CAPACITE (PLOUCS ET UTL)	2 202	
<b>Totalisation</b>	<b>40 507</b>	<b>724 307</b>



Désignation de l'entreprise **Association CAP SCIENCES**Néant ☐ \*

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations							
INCORP.						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
								2		3					
	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>					CZ		D8		D9					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>					KD	4 721 924	KE		KF	12 233				
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI					
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ	46 183	KK		KL					
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO					
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions			[ Dont Com- posants	M2	3 835 081	KQ		KR	7 164				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			[ Dont Com- posants	M3	3 125 842	KT		KU	218 157				
		Installations générales, agencements, aménagements divers *					632 670	KW		KX	77 610				
		Matériel de transport *					112 006	KZ		LA	1 300				
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LC		LD					
		Emballages récupérables et divers *						LF		LG					
	Immobilisations corporelles en cours					LH	81 690	LI		LJ	215 699				
	Avances et acomptes					LK		LL		LM					
	<b>TOTAL III</b>					LN	7 833 471	LO		LP	519 931				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T					
	Autres participations					8U		8V		8W					
	Autres titres immobilisés					1P	154 342	1R		1S					
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	5 000	1U		1V					
	<b>TOTAL IV</b>					LQ	159 342	LR		LS					
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>						ØG	12 714 737	ØH		ØJ	532 164				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
INCORP.						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
						1		2		3					
	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>					IN		CØ		DØ					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>					IO		LV	2 074 142	LW	2 660 015				
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY					
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA	46 183	MB					
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME					
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG	3 842 245	MH					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	159 937	MK	3 184 062				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM	710 280	MN					
		Matériel de transport				IV		MP	113 306	MQ					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT					
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW					
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ	297 389	NA					
	Avances et acomptes					NC		ND		NE					
	<b>TOTAL III</b>					IY		NG	159 937	NH	8 193 465				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7					
	Autres participations					IØ		ØX		ØY					
	Autres titres immobilisés					I1		2B	152 244	2C	2 098				
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	5 000				
	<b>TOTAL IV</b>					I3		NJ	152 244	NK	7 098				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>						I4		ØK	2 386 323	ØL	10 860 578				

Désignation de l'entreprise : Association CAP SCIENCES													Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissement et développement			CY			EL			EM			EN		
Fonds commercial			RE			RF			RI			RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE	4 314 298		PF	108 674		PG	2 074 142		PH	2 348 830	
TOTAL I			RK	4 314 298		RM	108 674		RN	2 074 142		RO	2 348 830	
Terrains			PI			PJ			PK			PL		
Constructions	Sur sol propre		PM	15 145		PN	4 915		PO			PQ	20 060	
	Sur sol d'autrui		PR			PS			PT			PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV	3 553 309		PW	83 314		PX			PY	3 636 623	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	3 184 964		QA	344 632		QB	156 846		QC	3 372 750	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD			QE			QF			QG		
	Matériel de transport		QH	60 255		QI	14 307		QJ			QK	74 562	
	corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL			QM			QN			QO		
Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT			
TOTAL II			QU	6 813 672		QV	447 168		QW	156 846		QX	7 103 995	
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	11 127 970		ØP	555 842		ØQ	2 230 988		ØR	9 452 825	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES												
Immob. amortissables		DOTATIONS			REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5					N6		
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU					RV		
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9					Q1		
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC					SD		
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7					Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5					R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3					S4		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1					T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8					T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6					U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4					V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2					W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9					X1		
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7					X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL				NM						NO		
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU					NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY		Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *												
		Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9			Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP			SR			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>Association CAP SCIENCES</b>								Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	20 490	5W	248 042	5X	20 490	5Y	248 042
	<b>TOTAL II</b>	5Z	<b>20 490</b>	TV	<b>248 042</b>	TW	<b>20 490</b>	TX	<b>248 042</b>
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	14 646	6U	779	6V		6W	15 425
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	<b>14 646</b>	TY	<b>779</b>	TZ		UA	<b>15 425</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>		7C	<b>35 136</b>	UB	<b>248 821</b>	UC	<b>20 490</b>	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	248 821	UF	20 490	UH			
		UG		UH					
		UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : <b>Association CAP SCIENCES</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	5 000	UV		UW	5 000		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	18 480		905		17 575		
	Autres créances clients			UX	399 169		399 169				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO )			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY	421		421				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	2 295		2 295				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	9 573		9 573				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	38 737		38 737				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	1 336 825		1 336 825				
	Groupe et associés (2)			VC	37 381		37 381				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	68 295		68 295				
	Charges constatées d'avance			VS	136 055		136 055				
	TOTAUX			VT	2 052 230	VU	2 029 655	VV	22 575		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
					VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	169 595		169 595					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	454 246		454 246						
Personnel et comptes rattachés		8C	296 365		296 365						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	195 171		195 171						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	140 973		140 973					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	74 158		74 158					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	2 080		2 080						
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 328		1 328						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	239 252		239 252						
TOTAUX		VY	1 573 169	VZ	1 573 169						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	225 337	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : <b>Association CAP SCIENCES</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <b>31122023</b>	
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>										<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		<b>WA 6 139</b>	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX	XW				
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										ZN		
	{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*										XR			
Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW	WQ					
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8										
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
<b>TOTAL I</b>										<b>WR 6 139</b>			
<b>II. DÉDUCTIONS</b>										<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										WW		
	Produit net des actions et parts d'intérêts : 2A										XB		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										I6		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .										WZ		
	Majoration d'amortissement *										XA		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	ZX			
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC	ZY			
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB	XD			
	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5				XF			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI	XG			
	Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC	YD			
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL							
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>										<b>TOTAL II</b>		XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice ( I moins II )						XI		6 139		XJ			
Déficit ( II moins I )						ZL							
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*													
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										XL 6 139			
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE</b> (ligne XN) ou <b>DÉFICIT</b> reportable en avant (ligne XO)						XN		0		XO 0			

Désignation de l'entreprise		Association CAP SCIENCES		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	189 845	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)			K5	6 139	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	183 706	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	183 706	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	238 470	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	YO	
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)				
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.  
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : <b>Association CAP SCIENCES</b>													Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(182 668)			ZD	(182 668)							
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE								
						ZF								
						ZG								
TOTAL I			ØF	(182 668)	TOTAL II		ZH	(182 668)						
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)														
RENSEIGNEMENTS DIVERS														
Exercice N : Exercice N-1 :														
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail ) J7				YQ									
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS									
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	535 801	441 035							
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) J8				XQ	91 322	204 308							
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	380 465	368 918							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	111 130	51 965							
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV									
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ) ES				ST	573 587	603 977							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	1 692 305	1 670 203							
	IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	14 692	14 116						
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ) ZS				9Z	78 641	77 022						
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	93 333	91 138						
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	398 887	328 464							
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	294 672	358 914							
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *				ØB	1 809 200								
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS									
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%							
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0) ZR									
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG									
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH									
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL									
			Plus-values à 19% JM		Imputations JC									
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO									
			Plus-values à 19% JP		Imputations JF									
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ											

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.  
Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.  
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : Association CAP SCIENCES						Néant <input type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1	CONTENUS CURIEUX	12 580	12 580			
	2	INMEDIATS	2 061 562	2 061 562			
	3	MATERIEL	156 937	156 846		91	
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	19%	15% ou 12,80%	
		⑨					⑩
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3		(91)	(91)			
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))			(91)			
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032  
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



Désignation de l'entreprise : **Association CAP SCIENCES**Néant ☒ \*

## A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

## B PLUS-VALUES REINTEGrees DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission  
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

## Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
<b>TOTAL</b>				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : Association CAP SCIENCES Néant ☒ \*

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.  
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4 cours des			
dix exercices N - 5 antérieurs			
(montants N - 6 restant à			
déduire à la N - 7 clôture du			
dernier N - 8 exercice)			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❺	Solde des moins-values à reporter col.❻ = ❷+❸-❹-❺ ❻
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme N - 3					
subies au N - 4					
cours des N - 5					
dix exercices antérieurs N - 6					
(montants restant à N - 7					
déduire à la clôture du N - 8					
dernier exercice) N - 9					
N - 10					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**  
**RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : <b>Association CAP SCIENCES</b>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>Association CAP SCIENCES</b>				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01012023</b>		et clos le : <b>31122023</b>		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectifs moyens du personnel	YP	47			
dont apprentis	YF	5			
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	2 032 152			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK				
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT				
<b>TOTAL 1</b>	OX	<b>2 032 152</b>			
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	172 360			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	149 867			
Subventions d'exploitation reçues	OF	2 320 597			
Variation positive des stocks	OD				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT				
<b>TOTAL 2</b>	OM	<b>2 642 824</b>			
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Achats	ON	497 430			
Variation négative des stocks	OQ	54			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	1 185 103			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ				
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	153 054			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9				
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY				
<b>TOTAL 3</b>	OJ	<b>1 835 643</b>			
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>			OG	<b>2 839 333</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)				SA	2 839 333
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.					
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	2 032 152			
Effectifs au sens de la CVAE	EY	47			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	GY	01/01/2024	GZ	31/12/2024	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR				

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

1/1

(1)

Néant ☒ \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 39988425300036

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association CAP SCIENCES

ADRESSE (voie) Quai de Bacalan

HANGAR 20

CODE POSTAL 33300

VILLE

BORDEAUX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)  
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions  
Naissance : Date N° département Commune Pays  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)  
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions  
Naissance : Date N° département Commune Pays  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1	1
---	---

 (1)Néant ☒ \*

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|3|

N° SIRET 3|9|9|8|8|4|2|5|3|0|0|0|3|6|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association CAP SCIENCES

ADRESSE ( voie ) Quai de Bacalan HANGAR 20

CODE POSTAL 33300 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

# Déclaration des loyers professionnels

Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année : 2023

[illegible]